

# Inhaltsverzeichnis

|   |           |
|---|-----------|
| Vorwort .....   | 5         |
| Abbildungsverzeichnis .....   | 9         |
| Autorenübersicht .....  | 11        |
| <b>1 Einleitung .....</b>   | <b>13</b> |
| <b>2 Grundlagen zur Prüfung von Projekten .....</b>                           | <b>15</b> |
| 2.1 Projektmanagement versus Linienmanagement .....                           | 15        |
| 2.2 Arten von Projekten .....   | 15        |
| 2.2.1 Projekte nach Art des Projektinhalts .....                              | 16        |
| 2.2.2 Projekte nach Risikograd .....  | 17        |
| 2.2.3 Projekte nach Art der Beauftragung und Durchführung .....               | 19        |
| 2.2.4 Projekte nach geografischer Ausdehnung .....                            | 22        |
| 2.3 Gesetzliche und regulatorische Grundlagen zur Prüfung von Projekten ..... | 22        |
| 2.4 Risikoorientierte Auswahl von Projekten .....                             | 23        |
| 2.5 Anforderungen an die Prüfer der Projekt Management Revision .....         | 26        |
| <b>3 Audit Universe im Überblick .....</b>                                    | <b>27</b> |
| 3.1 Prüfgebiete, Prüffelder und Prüfgegenstände .....                         | 27        |
| 3.2 Bedeutung der Projektphasen für die Projektrevision .....                 | 29        |
| 3.3 Unterschiede in den Produktkategorien aus prüferischer Sicht .....        | 34        |
| 3.3.1 Prüfung des Projektmanagements .....                                    | 34        |
| 3.3.2 Prüfung des Business Case .....   | 35        |
| 3.3.3 Prüfung der fachlichen Anforderungen .....                              | 35        |
| 3.4 Matrixmodell .....  | 36        |
| <b>4 Audit Universe – Prüfgebiete und Prüffelder .....</b>                    | <b>39</b> |
| 4.1 Prüfgebiet Projektmanagement .....  | 39        |
| 4.1.1 Projektorganisation .....   | 39        |
| 4.1.2 Integrationsmanagement .....  | 42        |
| 4.1.3 Inhalts- und Umfangsmanagement .....                                    | 44        |
| 4.1.4 Zeitmanagement .....  | 50        |
| 4.1.5 Kostenmanagement .....  | 51        |
| 4.1.7 Personalmanagement .....  | 60        |
| 4.1.8 Kommunikationsmanagement .....  | 62        |
| 4.1.8.1 Kommunikation innerhalb des Projekts .....                            | 63        |
| 4.1.8.2 Kommunikation nach außen .....  | 64        |
| 4.1.8.3 Dokumentation .....   | 65        |
| 4.1.9 Projektberichtswesen .....  | 66        |

## *Inhaltsverzeichnis*

|           |   |            |
|-----------|---|------------|
| 4.1.10    | Risikomanagement .....  | 69         |
| 4.1.11    | Einkaufsmanagement .....  | 74         |
| 4.1.12    | Berücksichtigung von Integritätsrisiken .....                           | 78         |
| 4.2       | Prüfgebiet Business Case .....  | 81         |
| 4.2.1     | Projektinhalte/Business Case .....                                      | 81         |
| 4.2.2     | Finanzdaten, Finanzplanung, Projektcontrolling ..                       | 86         |
| 4.3       | Prüfgebiet Fachliche Anforderungen .....                                | 90         |
| <b>5</b>  | <b>Entwicklung eines Prüfprogramms für Projekte .....</b>               | <b>95</b>  |
| 5.1       | Aufbau eines Prüfprogramms .....  | 95         |
| 5.2       | Nutzung der MOPTIC-Methode .....  | 97         |
| <b>6</b>  | <b>Projektbegleitende Revision in den einzelnen Projektphasen .....</b> | <b>101</b> |
| 6.1       | Die projektbegleitende Revision im DIIR Standard Nr. 4 .....            | 101        |
| 6.2       | Definition der projektbegleitenden Revision .....                       | 102        |
| 6.3       | Inhalte und Ziele einer projektbegleitenden Revision .....              | 102        |
| 6.4       | Formen der projektbegleitenden Revision .....                           | 107        |
| 6.4.1     | Vollumfängliche Projektbegleitung .....                                 | 107        |
| 6.4.2     | Audit-Serie .....   | 109        |
| 6.4.3     | Risk Screening .....  | 110        |
| 6.4.4     | Audit Advisory Services .....   | 111        |
| 6.4.5     | Mischformen der Projektbegleitung .....                                 | 114        |
| <b>7</b>  | <b>Dokumentation der Prüfung von Projekten .....</b>                    | <b>115</b> |
| 7.1       | Grundlagen zur Dokumentation .....                                      | 115        |
| 7.2       | Faktenerhebung, Bewertung und Dokumentation der Ergebnisse .....        | 119        |
| <b>8</b>  | <b>Glossar .....</b>  | <b>121</b> |
| <b>9</b>  | <b>Literaturverzeichnis .....</b>                                       | <b>125</b> |
| <b>10</b> | <b>Anhang: Übersicht Prüfgegenstände .....</b>                          | <b>127</b> |